

证券代码：920351

证券简称：华光源海

公告编号：2026-026

华光源海国际物流集团股份有限公司

2025 年度董事会审计委员会履职情况报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

华光源海国际物流集团股份有限公司董事会审计委员会根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司独立董事管理办法》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 1 号——独立董事》等法律法规及规则指引和《公司章程》《审计委员会工作细则》的要求，在 2025 年度认真履职。现将本年度履职情况汇报如下：

一、基本情况

2025 年度，公司第三届董事会审计委员会由 3 名不在公司担任高级管理人员的董事组成，分别为独立董事谭雪、独立董事王建新及职工董事刘慧组成，主任委员由具有会计专业资格的独立董事谭雪担任。审计委员会的全体成员均具有胜任审计委员会工作职责的专业知识和工作经验，符合监管要求及《公司章程》等相关文件的规定。

二、会议召开情况

2025 年度，公司董事会审计委员会共召开 4 次会议，具体情况如下：

会议名称	召开时间	审议事项	表决结果
第三届董事会审计委员会 2025 年第一次会议	2025 年 4 月 23 日	1. 《关于公司 2024 年年度报告及年报摘要的议案》 2. 《关于公司 2025 年第一季度报告的议案》 3. 《关于公司 2024 年度审计报告的议案》 4. 《关于公司 2024 年度财务决算报告的议案》 5. 《关于公司 2025 年度财务预算	审议通过

		报告的议案》 6. 《关于公司续聘 2025 年度财务审计机构的议案》 7. 《关于华光源海国际物流集团股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项说明的议案》 8. 《关于 2024 年度募集资金存放和使用情况专项报告的议案》 9. 《关于公司内部控制自我评价报告的议案》 10. 《关于天职国际会计师事务所履职情况评估报告的议案》 11. 《关于 2024 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案》 12. 《关于审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告的议案》 13. 《关于变更会计政策的议案》	
第三届董事会审计委员会 2025 年第二次会议	2025 年 8 月 20 日	1. 《关于公司 2025 年半年度报告及摘要的议案》 2. 《关于 2025 年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告的议案》	审议通过
第三届董事会审计委员会 2025 年第三次会议	2025 年 9 月 26 日	1. 《关于全资子公司收购控股子公司少数股东股权暨关联交易的议案》	审议通过
第三届董事会审计委员会 2025 年第四次会议	2025 年 10 月 27 日	1. 《关于公司 2025 年第三季度报告的议案》	审议通过

三、 审计委员会年度履职情况

（一） 监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对公司聘请的 2025 年度审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）执行公司财务审计工作情况进行了监督，认为天职国际会计师事务所具备优秀的专业能力和丰富的审计服务经验，其工作遵循了独立、客观、公正的原则，具有良好的投资者保护能力。

（二） 监督及评估内部审计工作

报告期内，审计委员会对公司各项业务的合法合规及财务管理事项等进行了监督，对内部审计制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行了检查和评估，审计委员会认为，公司内部审计工作制度基本健全，内审工作开展有效，未发现公司内部审计工作中存在重大问题。

（三）审阅财务报告并发表意见

报告期内，审计委员会审议了公司定期报告相关事项，与公司管理层进行了有效沟通，认为公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司的经营成果及财务状况，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，符合公司和全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情形。

（四）评估内控制度的有效性

公司按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、北京证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、《公司章程》以及内部管理制度，股东会、董事会、管理层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。

（五）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会充分发挥了审计和监督的作用。与公司管理层、内部审计等相关部门和外部审计机构保持了充分、良好的沟通，相关部门就公司财务会计规范、内控体系建设等问题征求外部审计机构的意见，并配合外部审计机构开展年度财务报告审计相关工作，促进公司财务和内控规范，提高了审计工作的效率。

四、总体评价

报告期内，公司董事会审计委员会按照相关法律法规、规范性文件和公司制度的要求，忠实、勤勉地履行了职责，并发挥了指导、协调、监督的作用，有效促进了公司的规范治理和稳健发展。

2026年，公司董事会审计委员会全体委员将继续本着对公司和全体股东负责的态度，持续关注公司的财务状况、内外部审计情况、内部控制效果等重要事项，坚持勤勉尽责和审慎原则，充分发挥董事会审计委员会的专业作用，为董事会科学、高效决策提供专业化的支持，切实提高公司治理水平，维护好全体股东特别是中小股东的合法权益。

华光源海国际物流集团股份有限公司

董事会

2026年4月23日